

R A P O R T U L
Administratorului unic
privind gestiunea societatii in anul 2019
conform contractului de administrare

CAP.I PREZENTARE GENERALA

1.1. INDEPLINIREA CONDITIILOR LEGALE DE FUNCTIONARE

Societatea SEMBRAZ SA Sibiu este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Sibiu sub nr. J32/207/1991, avand cod unic de inregistrare RO 790619.

Societatea functioneaza ca societate pe actiuni conform Legii 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, avand drept activitate de baza fabricarea de masini si utilaje pentru agricultura. Obiectul de activitate este prevazut in art.7 din Actul constitutiv al societatii si potrivit clasificarii CAEN activitatea principala este „Fabricarea masinilor si utilajelor pentru agricultura si exploatari forestiere” – cod CAEN 2830.

Actiunile societatii au fost tranzactionate pe piata RASDAQ pana la data de 05.06.2015. AGEA din data de 27.01.2015 a hotarat ca actiunile societatii sa fie listate pe sistemul alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti. In urma demersurilor efectuate de catre societate, BVB Bucuresti a emis Decizia nr. 604/03.06.2015 de aprobare a tranzactionarii actiunilor emise de societate in cadrul sistemului alternativ Sectiunea Instrumente Financiare listate pe ATS Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni – AeRO STANDARD, simbol SEBZ, avand Codul LEI 254900I8GME9CAYZXN54.

Fiind o societate de interes public, situatiile financiare sunt intocmite conform Legii contabilitatii nr.82/1991, a Ordinului MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor Contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate si Ordinului MFP 3781/23.12.2019 privind principalele aspecte legate de intocmirea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice .

Auditarea situatiilor financiare conform Hotararii AGA pentru anul 2019 se efectueaza de Auditorul Financiar Tudor Constantin – membru CAFR.

1.2. CONDUCEREA SOCIETATII

In anul 2019 administrarea societatii a fost asigurata de dl. Stan Iulian in calitate de Administrator unic in baza contractului de administrare pentru o perioada de 4 ani, respectiv 01.07.2018 – 30.06.2022.

Conducerea executiva a fost asigurata de dl. Francu Constantin indeplinind functia de director in baza contractului de mandat pe o perioada de 4 ani, respectiv 01.07.2018 - 30.06.2022.

In calitate de Administrator unic, lunar, in cadrul sedintelor tinute la sediul societatii cu persoane responsabile pentru buna desfasurare a activitatii: director general, director economic, consilier juridic, cadre tehnice si economice de specialitate, auditor intern, sunt analizate si discutate problemele privind gestionarea societatii cf. mandatului acordat de actionari.

In urma acestor sedinte, s-au emis decizii care au fost puse in practica de conducerea executiva a societatii, astfel :

- Aprobarea programului de activitate al societatii pentru fiecare trimestru;
- Eficientizarea activitatii de productie si de inchiriere si fructificarea optima a disponibilitatilor banesti;
- Dimensionarea activitatii de productie si optimizarea alocarii resurselor;
- Activitatea societatii sa fie derulata in asa fel incat sa nu se inregistreze locuri inguste in functionare ;
- Intensificarea eforturilor de contractare de noi clienti pentru activitatea de productie, care ramane principala activitate a societatii;
- Actualizarea politicilor contabile ale societatii si stabilirea circuitului documentelor;
- Verificarea lunara a incadrarii in Bugetul de Venituri si Cheltuieli si stabilirea de masuri pentru stricta corelare intre activitatea de productie si salariile acordate;

1.3. CAPITALUL SOCIAL SI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Capitalul social subscris si varsat la 31.12.2019 se prezinta astfel:

- Capital social - 1.582.754,00 lei
- Numar de actiuni - 791.377,00 lei
- Valoarea nominala - 2,00 lei

Structura sintetica a capitalului social la data de 31.12.2019, conform Registrului actionarilor comunicat de societatea de registru Depozitarul Central SA Bucuresti, se prezinta astfel:

- lei -

| Nr. crt | Actionari | Nr.actiuni | Valoare nominala | Total din capitalul social | % |
|---------|------------------|------------|------------------|----------------------------|---------|
| 1. | SIF Transilvania | 719.900 | 2,00 | 1.439.800 | 90,968 |
| 2. | Alti actionari | 71.477 | 2,00 | 142.954 | 9,032 |
| TOTAL | | 791.377 | | 1.582.754 | 100,000 |

Actiunile societatii sunt nominative, ordinare, dematerializate, indivizibile si se tranzactioneaza pe piata de capital Sistem Alternativ ATS, piata AeRO STANDARD. Administratorul unic nu detine actiuni la societate iar directorul general detine un numar de 129 actiuni.

1.4. PREZENTAREA ACTIVELOR SOCIETATII

Intregul patrimoniu al societatii SEMBRAZ SA Sibiu se afla in Sibiu, str. Henri Coanda nr.12. Suprafata terenurilor este de 21.233 m², impartita in 8 numere topografice: 4181/2/1/2 ÷ 4181/2/1/9 si este inscrisa in CF 17548.

Actiunile societatii sunt in principal Hala de fabricatie, Pavilionul tehnic si social, Depozitul mecanizat si alte constructii anexe necesare desfasurarii normale a activitatii de productie.

Hala de productie este impartita in 4 numere topografice, cu urmatoarele suprafete: Hala montaj = 4.024 m²; Atelier scularie = 955 m²; Atelier = 1.189 m²; Atelier = 619 m²; Atelier = 512 m². Societatea a reusit sectorizarea fiecarui atelier cu contoare pentru energie electrica si gaz metan pentru a putea contoriza consumul de energie electrica pentru fiecare spatiu care este inchiriat.

In pavilionul tehnic si social am reusit sa sectorizam fiecare nivel cu centrala termica si contor de gaz separat si la fel cu energia electrica pentru fiecare spatiu inchiriat sau oferit pentru inchiriere.

2. REZULTATELE ECONOMICO - FINANCIARE

2.1. ACTIVITATEA FINANCIAR – CONTABILA

2.1.1. Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli

Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2019 precum si raportarea realizarilor la prevederile bugetului de venituri si cheltuieli aprobat de actionari pentru 2019 sunt prezentate in tabelul de mai jos:

| Indicator | Prognozat 2019 | Realizat 2019 | % | Diferente (+/-) |
|---|-------------------|------------------|---------------|--------------------|
| Cifra de afaceri | 1.030.000 | 1.032.791 | 100,27 | (+) 2.791 |
| I VENITURI TOTALE (1+2) din care: | 1.034.000 | 1.170.292 | 113,18 | (+) 136.292 |
| 1) Venituri din exploatare | 1.030.000 | 1.165.816 | 113,18 | (+) 135.816 |
| - variatia stocurilor | - | (+) 133.025 | - | - |
| 2) Venituri financiare | 4.000 | 4.467 | 111,68 | (+) 476 |
| II. CHELTUIELI TOTALE (1+2) | 1.020.000 | 1.229.868 | 120,57 | (+) 209.868 |
| 1) Cheltuieli pentru exploatare | 1.018.000 | 1.228.789 | 120,80 | (+) 210.789 |
| Cheltuieli cu mat.prime | 82.500 | 126.949 | 153,88 | 44.449 |
| Cheltuieli cu utilitatile | 77.500 | 100.398 | 129,55 | (+) 22.898 |
| Cheltuieli privind marfurile | - | - | - | - |
| Cheltuieli cu personalul | 724.000 | 850.816 | 117,52 | (+) 126.816 |
| # salarii si indemnizatii | 710.000 | 828.036 | 116,62 | (+) 118.036 |
| Contrib. angajatorului pentru munca | 14.000 | 22.780 | 162,71 | 8.780 |
| Amortizare | 44.000 | 49.242 | 111,91 | (+) 5.242 |
| Ajustari-active circulante | - | - | - | - |
| Cheltuieli privind prestatile externe | 40.000 | 55.536 | 138,84 | (+) 15.536 |
| Cheltuieli cu impozite si taxe | 48.800 | 49.761 | 101,96 | (+) 961 |
| Cheltuieli cu active cedate | - | - | - | - |
| Cheltuieli cu reclama si publicitate | 1.200 | 729 | 60,75 | -477 |
| 2) Cheltuieli financiare | 2.000 | 1.079 | 53,95 | -921 |
| Rezultat din exploatare (I 1 - II 1) | 12.000 | -62.973 | - | - |
| Rezultat financiar (I 2 – II 2) | 2.000 | 3.397 | 169,85 | 1.397 |
| Rezultatul brut al exercitiului (I-II) | 14.000 | -59.576 | - | - |

Din analiza Bugetului de Venituri si Cheltuieli, se constata urmatoarele:

Venituri

1. Cifra de afaceri a fost realizata in procent de 100,27 %, iar veniturile din exploatare in procent de 113,18 %, cu o depasire de 135.806 lei.

2. Structura productiei in anul 2019 a fost urmatoarea:

- utilaje pentru agricultura:.....136.784 lei
- piese de schimb:.....130.397 lei
- confectii metalice:.....35.860 lei
- venituri din chirii:.....687.662 lei
- venituri din productia de imobilizari:.....65.948 lei
- venituri din prestari servicii.....89.750 lei
- venituri din produse reziduale.....16.828 lei
- alte venituri..... 2.577 lei

Fata de anii precedenti, a scazut productia la utilaje pentru agricultura, dar a crescut productia de piese de schimb si confectii metalice.

3. Am continuat amenajarea si modernizarea spatiilor disponibile in vederea inchirierii, in functie de cerintele chiriailor, avand disponibila suprafata de 1.243 mp in pavilionul administrativ si 900 mp in hala de fabricatie.

4. Veniturile financiare au fost depasite cu suma de 476 lei reprezentand fluctuatia cursului valutar in cursul anului 2019 aferent disponibilului in valuta de 28.000 euro.

Cheltuieli

Depasirea cheltuielilor de exploatare cu suma de 210.789 lei a fost generata de urmatoarele cauze:

- intreaga productie a societatii SEMBRAZ SA se desfasoara pe baza de comenzi ocazionale; Structura productiei (piese de schimb sau utilaje) influenteaza cheltuielile cu materiile prime, dar se regaseste in veniturile totale;
- realizarea veniturilor in procent de 113,19 % a influentat si cheltuielile de exploatare cu suma de 134.172 lei;

- cresterea preturilor la utilitati in anul 2019 fata de 2018 cu 18,62 % la energie electrica a influentat negativ cheltuiala cu suma de 8.376 lei si la gaze naturale cu 26,27 % a influentat negativ aceasta cheltuiala cu suma de 9.258 lei;
- depasirea cheltuielilor cu personalul a fost generata de majorarea salariului minim pe economie pentru anul 2019 fata de anul 2018 cu 9,47 %, conform HG 937/2018, dupa aprobarea BVC, si modificarea grilei de salarizare la nivel de societate a influentat negativ cu suma de 68.563 lei;
- pensionarea anticipata a unui numar de 3 salariati cu vechime in societate de peste 25 ani si acordarea de prime de pensionare echivalent a 3 salarii conform CCM a influentat negativ cheltuiala cu 24.300 lei;
- depasirea cheltuielilor cu prestatii externe cu suma de 5.683 lei a fost generata de executarea ocazionala a unor repere in colaborare (zincare termica) si prelucrari pe utilaje specializate.

Cauzele obiective care au dus la depasirea cheltuielilor in anul 2019 sunt urmatoarele, astfel:

| | |
|------------------------------|--------------------|
| - energie electrica | 8.376 lei |
| - gaze naturale | 9.258 lei |
| - cresterea salariului minim | 68.563 lei |
| - pensionarea anticipata | 24.300 lei |
| TOTAL | 110.497 lei |

Din totalul cheltuielilor de exploatare de 1.228.789 lei, scazand suma de 110.497 lei reprezentand cheltuieli suplimentare aferente anului 2019, fara a fi cunoscute la intocmirea BVC, ar fi rezultat un profit din exploatare de 47.524 lei.

Cheltuielile financiare de 1.079 lei reprezinta diferenta de curs la schimbarea sumei din valuta in lei.

2.1.2. Bilantul contabil la 31.12.2019

Societatea a intocmit situatiile financiare aferente anului 2019 conform Ordinului MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si Ordinului MFP 3781/23.12.2019

privind principalele aspecte legate de intocmirea situatiilor financiare anuale si a a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice .

In tabelul de mai jos prezentam principalele elemente de bilant la inceputul si sfarsitul anului 2019:

- lei -

| Indicator | 2018 | 2019 | Diferente (+/-) |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| ACTIV | | | |
| 1. Active imobilizate | 2.411.219 | 2.427.925 | (+) 16.706 |
| 2. Active circulante total | 1.251.289 | 924.684 | -326.605 |
| - Stocuri | 300.729 | 360.942 | (+) 60.213 |
| - Creante | 713.684 | 139.395 | -574.289 |
| - Disponibilitati | 236.876 | 424.347 | (+) 187.471 |
| 3. Cheltuieli in avans | 1.248 | - | -1.248 |
| TOTAL ACTIV | 3.663.756 | 3.352.609 | -311.147 |
| PASIV | | | |
| 1. Datorii | 387.699 | 136.562 | -251.137 |
| 2. Capital social | 1.582.754 | 1.582.754 | - |
| 3. Rezerve din reevaluare | 2.123.954 | 2.119.850 | -4.104 |
| 4. Rezerve | 164.623 | 164.623 | - |
| 5. Rezultat reportat | -582.943 | -591.171 | -8.228 |
| 6. Repartizare profit | - | - | - |
| 7. Profit | -12.331 | -60.009 | -47.678 |
| TOTAL PASIV | 3.663.756 | 3.352.609 | - 311.147 |

Analizand situatia elementelor din bilant la inceputul si sfarsitul perioadei, se constata urmatoarele:

ACTIV

- Imobilizarile corporale in au inregistrat o crestere de 16.706 lei, din care 65.948 lei sunt investitiile efectuate in anul 2019, iar amortizarea aferenta cuprinsa in costuri de 49.242 lei;
- Stocurile inregistreaza o crestere de 60.213 lei, prin cresterea stocului de produse finite, in special la utilaje, executand pe stoc cate un utilaj din gama de produse pentru a le putea prezenta eventualilor beneficiari interesati de produsele noastre;

- Creantele societatii au inregistrat o diminuare de 574.289 lei, din care 145.000 lei reprezinta suma incasata din imprumutul catre ORGANE DE ASAMBLARE Brasov care s-a diminuat la 86.000 lei. A scazut si soldul contului „Clienti” cu suma de 260.487 lei reprezentand facturi incasate de la ALCEDO SA Bucuresti cu plata la 90 zile;
- Disponibilitatile societatii au crescut cu suma 187.471, reprezentand in principal incasarea creantelor;

PASIV

- Datoriile societatii au scazut cu suma de 251.137 datorita regularizarii facturarii eronate de catre ENGIE ROMANIA a consumului de energie electrica in trimestrul patru 2018, iar in ianuarie 2019 s-a emis factura rectificativa;
- Capitalul social al societatii nu a suferit modificari in cursul anului 2019, fiind in suma de 1.582.754 lei, cu valoarea nominala de 2,00 lei. Valoarea actiunii conform activului net la 31.12.2019 este de 4,236 lei/actiune. Din suma de 395.689 lei cuvenita actionarilor in urma diminuarii capitalului social, a mai ramas in sold la dispozitia acestora suma de 33.904,50 lei care poate fi ridicata de la Agentiile BRD -GSG;
- Rezerva din reevaluare a scazut cu suma de 4.104 lei ce reprezinta surplusul din reevaluare care a fost trecut la rezerve;
- In anul 2019 am inregistrat o pierdere neta de 60.009 lei din cauza depasirii cheltuielilor de exploatare din cauze obiective.

2.1.3. Situatia principalilor indicatori de eficienta

I. Indicatori de lichiditate

$$1. \text{ Lichiditatea generala} = \frac{\text{active_circulante}}{\text{datorii_curente}} = \frac{924684}{136562} = 6.77$$

$$2. \text{ Lichiditatea imediata} = \frac{\text{active_circulante} - \text{stocuri}}{\text{datorii_curente}} = \frac{924684 - 360942}{136562} = 4.13$$

II. Indicatori de risc

Societatea nu inregistreaza la 31.12.2019 credite bancare.

III. Indicatori de activitate

$$1. \text{ Viteza de rotatie a stocurilor} = \frac{\text{stocuri}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{360942}{1032791} \times 365 = 127 \text{ zile}$$

$$2. \text{ Viteza de rotatie a debitorilor clienti} = \frac{\text{sold_mediu_clienti}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{178974}{1032791} \times 365 = 63 \text{ zile}$$

$$3. \text{ Viteza de rotatie a creditelor furnizor} = \frac{\text{sold_mediu_furnizori}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{121525}{1032791} \times 365 = 43 \text{ zile}$$

$$4. \text{ Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{cifra_de_afaceri}}{\text{active_imobilizate}} \times 365 = \frac{1032791}{2427925} \times 365 = 155 \text{ zile}$$

$$5. \text{ Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{cifra_de_afaceri}}{\text{total_active}} \times 365 = \frac{1032791}{3352609} \times 365 = 112 \text{ zile}$$

2. Executia programului de investitii

Adunarea Generala a Actionarilor a aprobat un plan de investitii in suma de 75.000 lei, fara a fi nominalizate pozitiile investitionale, nominalizarea urmand sa se faca de catre Administratorul unic la solicitarea conducerii societatii in functie de nevoile societatii.

Investitiile in anul 2019 au fost in suma de 65.948 lei, finantate integral din surse proprii, concretizate in urmatoarele obiective:

- Modificarea sarpantei la hala de productie si a instalatiilor de scurgere – 22.780 lei;
- Inlocuirea instalatiilor de apa in pavilionul administrativ – 18.470 lei;
- Inlocuirea instalatiilor de apa in vestiar si hala - 11.828 lei
- Amenajarea spatiului in pavilionul administrativ la solicitarea chirasului (instalatie de incalzire, geamuri si usa termopan) – 12.870 lei

2.3. Resurse umane

In anul 2019, activitatea societatii s-a desfasurat cu urmatoarea structura de personal:

| | 01.01.2019 | 31.12.2019 | Diferente (+/-) |
|---------------------|------------|------------|--------------------|
| TOTAL PERSONAL | 17 | 12 | -5 |
| din care: | | | |
| - muncitori directi | 10 | 7 | -3 |
| - indirecti | 2 | 1 | -1 |
| - TESA | 5 | 4 | -1 |

Reducerea numarului de personal cu 5 persoane a avut loc pe cale naturala, prin pensionare anticipata.

Piata fortei de munca de calificari specifice constructiilor de masini: strungari, frezori, rectificatori, este foarte redusa. Incepand din anul 2019, in judetul Sibiu au inceput sa functioneze scoli profesionale, la absolvirea carora sperand sa angajam si noi tineri calificati in aceste meserii, iar la nivelul societatii sunt preocupari pentru asigurarea unui plan de succesiune la nivel de management. Cu toate eforturile facute in anul 2019, nu am reusit angajarea de noi salariati pentru meseriile deficitare.

Sistemul informatic al societatii este sub licenta COMPARD SRL Sibiu, fiind sistem integrat. La reseaua de internet au acces toate compartimentele societatii.

Societatea are pagina de web, care este actualizata periodic, iar rubrica „Info actionari” contine toate documentele si materialele sedintelor AGEA si AGOA.

In sinteza , principalele realizari/ probleme cu care s-a confruntat societatea in anul 2019 au fost urmatoarele:

- Mentinerea in continuare a societatii pe piata producatorilor de masini si utilaje pentru agricultura si piese de schimb, cu toata concurenta utilajelor si pieselor de schimb second – hand care au invadat piata;
- Realizarea unei cifre de afaceri de 1.032.791 lei prin cresterea veniturilor din exploatare cu 136.292 lei;
- Inregistrarea unei pierderi din exploatare de 62.973 lei, pierdere inregistrata din cauze obiective;
- Conservarea securitatii financiare a societatii, evitarea riscurilor de natura financiara, efectuarea investitiilor din surse proprii si cresterea disponibilitatilor banesti de la 236.876 lei la 424.347 lei;
- Amenajarea spatiilor disponibile in vederea inchirierii si extinderea suprafetelor inchiriate;
- Achitarea la timp a tuturor obligatiilor catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si celelalte bugete, fara a inregistra penalizari de intarziere;
- Executarea produselor conform standardelor tehnice cerute de beneficiar si respectarea termenelor de livrare, iar prestarile de servicii si reparatiile au fost conform solicitarilor beneficiarilor.

In baza Raportului privind gestiunea societatii in anul 2019 conform contractului de administrare, se propune actionarilor aprobarea descarcarii de gestiune a administratorului unic pentru exercitiul financiar 2019.

Administrator unic
Stan Iulian

